

FUNDACJA IM. OJCA WERENFRIEDA

Sprawozdanie finansowe za okres
od **01.01.2019** do **31.12.2019**

WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

1. Dane jednostki

Nazwa: FUNDACJA IM. OJCA WERENFRIEDA
Siedziba: WIERTNICZA 142, 02-952 WARSZAWA

Numer identyfikacji podatkowej:

NIP 9462580120

Numer we właściwym rejestrze sądowym:

KRS 0000320529

2. Wskazanie czasu trwania działalności jednostki, jeżeli jest ograniczony

Nie dotyczy.

3. Okres objęty sprawozdaniem finansowym

Sprawozdanie finansowe sporządzane za okres od 01.01.2019 do 31.12.2019

4. Założenie kontynuowania działalności gospodarczej

Sprawozdanie finansowe sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności gospodarczej przez jednostkę.

Nie stwierdzono okoliczności, które wskazują na zagrożenie kontynuowania działalności.

5. Polityka rachunkowości

Omówienie przyjętych metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji):

W sprawozdaniu finansowym jednostka wykazuje zdarzenia gospodarcze zgodnie z ich treścią ekonomiczną. Księgowość prowadzona jest w formie komputerowej przy zastosowaniu programu Comarch Optima.

Fundacja prowadzi rachunkowość w oparciu o ustawę o rachunkowości oraz w oparciu o reguły określone rozporządzeniem Ministra Finansów z dnia 15.11.2001 r. w sprawie szczególnych zasad rachunkowości dla niektórych jednostek nie będących spółkami nie prowadzącymi działalności gospodarczej (Dz. U. nr 137, poz. 1539 z 2001 r. z późn. zmianami).

1. Stosowane metody wyceny:

a) Środki trwałe

Rzeczowe składniki majątku trwałego ujmowane są wg cen nabycia. Wartość środków trwałych wykazuje się z uwzględnieniem odpisów amortyzacyjnych dokonanych według następujących zasad:

- 1) środki trwałe w cenie nabycia niższej lub równej 10.000,00 zł – odpis jednorazowy w miesiącu oddania do użytkowania,
- 2) środki trwałe w cenie nabycia powyżej 10.000,00 zł – odpisy amortyzacyjne dokonywane zgodnie z zasadami określonymi w przepisach podatkowych.

b) Wartości niematerialne i prawne

Wartości niematerialne i prawne ujmowane są wg cen nabycia. Wartość wykazuje się z uwzględnieniem odpisów amortyzacyjnych dokonanych według następujących zasad:

- 1) wartości niematerialne i prawne cenie nabycia niższej lub równej 10.000,00 zł – odpis jednorazowy w miesiącu oddania do użytkowania,

2) wartości niematerialne i prawne w cenie nabycia powyżej 10.000,00 zł – odpisy amortyzacyjne dokonywane zgodnie z zasadami określonymi w przepisach podatkowych.

c) Materiały i towary

Stany i rozchody materiałów i towarów wycenia się wg cen zakupu, w tym otrzymane w drodze darowizny – według cen zakupu udokumentowanych przez darczyńcę.

d) Należności i zobowiązania

Wycenia się w kwocie wymagającej zapłaty

e) Zrezygowano z wyceny aktywów i pasywów według wartości godziwej i skorygowanej ceny nabycia.

f) Zarówno czynne jak i bierne rozliczenia międzyokresowe winny być rozliczane z zachowaniem zasady ostrożności. W ciągu roku obrotowego i na dzień bilansowy wycenia się w wysokości poniesionych kosztów, które dotyczą przyszłych okresów sprawozdawczych. Rezerwy tworzy się na pewne lub o dużym stopniu prawdopodobieństwa przyszłe zobowiązania, których kwotę można w sposób wiarygodny oszacować. Wycenia się w ciągu roku obrotowego i na dzień bilansowy w uzasadnionej wiarygodnie wartości.

g) Fundusz statutowy - wycenia się na dzień bilansowy w wartości nominalnej, Udziały w obcych jednostkach - wycenia się według wartości nominalnej, Rachunek zysków i strat sporządza się według wariantu porównawczego

Ustalenia wyniku finansowego:

Wynik finansowy jednostki za dany rok obrotowy obejmuje wszystkie osiągnięte i przypadające na jej rzecz przychody i związane z tymi przychodami koszty. Rachunek zysków i strat sporządzony jest zgodnie z załącznikiem nr 6 do Ustawy o rachunkowości.

Sporządzenia sprawozdania finansowego:

Sporządzenie uproszczonego sprawozdania finansowego obejmującego bilans oraz rachunek zysków i strat wg załącznika nr 6 do Ustawy o rachunkowości

Pozostałe przyjęte przez jednostkę zasady rachunkowości:

Rezygnacja z wyceny aktywów i pasywów według wartości godziwej i skorygowanej ceny nabycia.

6. Dodatkowe informacje uszczegóławiające

Podstawowy przedmiot działalności jednostki

Podstawowym przedmiotem działalności fundacji jest pomoc humanitarna, działalność charytatywna, pomoc społeczna, działalność szkoleniowa, oświatowa i edukacyjna, ochrona zdrowia i życia oraz działalność w dziedzinie kultury i sztuki sakralnej, ze szczególnym uwzględnieniem rejonów świata, gdzie kościół jest prześladowany.

BILANS

Aktywa Dane w PLN

Kwota na dzień
kończący bieżący rok
obrotowy

Kwota na dzień
kończący poprzedni
rok obrotowy

A. Aktywa trwałe	1 812 453,93	
I. Wartości niematerialne i prawne		
II. Rzeczowe aktywa trwałe	1 812 453,93	
Środki trwałe		
Środki trwałe w budowie	1 812 453,93	
III. Należności długoterminowe		
IV. Inwestycje długoterminowe		
V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe		
B. Aktywa obrotowe	157 511,63	403 536,49
I. Zapasy		
II. Należności krótkoterminowe	22 039,63	
III. Inwestycje krótkoterminowe	135 472,00	403 536,49
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe		
C. Należne wpłaty na fundusz statutowy		
AKTYWA RAZEM	1 969 965,56	403 536,49

BILANS

Pasywa Dane w PLN

Kwota na dzień
kończący bieżący rok
obrotowy

Kwota na dzień
kończący poprzedni
rok obrotowy

A. Fundusz własny	1 329 409,30	102 945,95
I. Fundusz statutowy	1 500,00	1 500,00
II. Pozostałe fundusze		
III. Zysk (strata) z lat ubiegłych	101 445,95	192 712,71
IV. Zysk (strata) netto	1 226 463,35	-91 266,76
B. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	640 556,26	300 590,54
I. Rezerwy na zobowiązania		
II. Zobowiązania długoterminowe		
III. Zobowiązania krótkoterminowe	640 556,26	300 590,54
Kredyty i pożyczki	550 000,00	
Inne zobowiązania	90 556,26	300 590,54
IV. Rozliczenia międzyokresowe		
PASYWA RAZEM	1 969 965,56	403 536,49

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

Dane w PLN

Kwota za bieżący rok
obrotowy

Kwota za poprzedni
rok obrotowy

A. Przychody z działalności statutowej	4 096 525,00	7 141 649,03
I. Przychody z nieodpłatnej działalności pożytku publicznego	3 947 325,00	7 041 649,03
II. Przychody z odpłatnej działalności pożytku publicznego	149 200,00	100 000,00
III. Przychody z pozostałej działalności statutowej		
B. Koszty działalności statutowej	2 612 403,60	7 092 754,98
I. Koszty nieodpłatnej działalności pożytku publicznego	2 496 023,60	7 003 534,08
II. Koszty odpłatnej działalności pożytku publicznego	116 380,00	89 220,90
III. Koszty pozostałej działalności statutowej		
C. Zysk (strata) z działalności statutowej (A – B)	1 484 121,40	48 894,05
D. Przychody z działalności gospodarczej		
E. Koszty działalności gospodarczej		
F. Zysk (strata) z działalności gospodarczej (D – E)		
G. Koszty ogólnego zarządu	245 829,02	129 962,51
H. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + F – G)	1 238 292,38	-81 068,46
I. Pozostałe przychody operacyjne	45,20	14,00
J. Pozostałe koszty operacyjne	207,11	114,17
K. Przychody finansowe		
L. Koszty finansowe	11 667,12	10 098,13
M. Zysk (strata) brutto (H + I – J + K – L)	1 226 463,35	-91 266,76
N. Podatek dochodowy		
O. Zysk (strata) netto (M – N)	1 226 463,35	-91 266,76

PODPISY ZŁOŻONE POD SPRAWOZDANIEM

Bożena Małgorzata Pacek dnia 2020-03-31

WALDEMAR CISŁO dnia 2020-04-01

INFORMACJA DODATKOWA

Dane w PLN

Informacja dodatkowa

Informacja_dodatkowa_do_sprawozdania_finansowego_z.docx

Tabela zmian w środkach trwałych

1_zmiany_w_srodkach__trwalych_2019.xls

Środki trwałe w budowie

2_Srodki_trwale_w_budowie.xls